

一般会計等財務書類附属明細書

北海道 倶知安町
令和5年度

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位: 千円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	36,878,595	447,264	235,903	37,089,956	20,408,286	642,492	16,681,670
土地	7,430,593	62,943	154,305	7,339,231			7,339,231
立木竹	786,658			786,658			786,658
建物	28,202,822	162,019		28,364,841	20,075,957	620,139	8,288,884
工作物	432,740	48,268		481,008	332,329	22,353	148,679
船舶							
浮標等							
航空機							
その他							
建設仮勘定	25,782	174,034	81,598	118,218			118,218
インフラ資産	44,121,274	237,679	1	44,358,952	29,855,904	948,740	14,503,048
土地	1,485,648	1,203	1	1,486,850			1,486,850
建物	3,872,467	6,017		3,878,484	1,356,611	152,094	2,521,873
工作物	38,763,159	230,459		38,993,618	28,499,293	796,646	10,494,325
その他							
建設仮勘定							
物品	1,856,116	45,342		1,901,458	945,017	44,843	956,441
合計	82,855,985	730,285	235,904	83,350,366	51,209,207	1,636,075	32,141,159

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位: 千円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	合計
事業用資産	4,421,778	5,331,702	1,094,505	55,452	1,280,639	0	4,497,594	16,681,670
土地	840,893	1,826,348	120,492	10,502	314,138		4,226,858	7,339,231
立木竹					786,658			786,658
建物	3,511,080	3,434,879	957,865	44,950	159,539		180,571	8,288,884
工作物	30,579	11,787	16,148				90,165	148,679
船舶								
浮標等								
航空機								
その他								
建設仮勘定	39,226	58,688			20,304			118,218
インフラ資産	11,817,062	0	0	250,379	20,011	0	2,415,596	14,503,048
土地	1,388,601			81,802	12,912		3,535	1,486,850
建物	37,251			165,224	7,099		2,312,299	2,521,873
工作物	10,391,210			3,353			99,762	10,494,325
その他								
建設仮勘定								
物品		861,698	3,242	535	3,016		87,950	956,441
合計	16,238,840	6,193,400	1,097,747	306,366	1,303,666	0	7,001,140	32,141,159

市場価格のあるもの

(単位:千円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A) × (B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A) × (D) (E)	評価差額 (C) - (E) (F)	(参考)財産に関する 調書記載額
－	－	－	－	－	－	－	－
合計	－	－	－	－	－	－	－

(単位:千円)

[illegible]

(単位:千円)

[illegible]

④基金の明細

(単位:千円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額
財政健全化基金	1,256,207	1,391,166			2,647,373	2,647,373
減債基金	24,149				24,149	24,149
社会福祉事業基金	8,769				8,769	8,769
教育振興基金	59,290				59,290	59,290
育英事業基金	12,160				12,160	12,160
国鉄胆振線代替輸送確保基金	16,356				16,356	16,356
ふるさと応援基金	827,165				827,165	827,165
公共施設整備基金	918,901	1,596,705			2,515,606	2,515,606
ふるさと創生事業基金	1,230				1,230	1,230
地域福祉基金	11				11	11
保健衛生事業基金	2				2	2
庁舎建替基金	0				0	0
森林譲与税基金	70,087				70,087	70,087
宿泊税基金	505,399				505,399	505,399
土地開発基金	175,696		137,297		312,993	312,993
合計	3,875,422	2,987,871	137,297	0	7,000,590	7,000,590

⑤貸付金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
地方公営事業	—	—	—	—	—
一部事務組合・広域連合	—	—	—	—	—
地方独立行政法人	—	—	—	—	—
地方三公社	—	—	—	—	—
第三セクター等	—	—	—	—	—
その他の貸付金					
労働者生活資金貸付金	—	—	15,000	—	15,000
合計	—	—	15,000	—	

⑥長期延滞債権の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
地方公営事業	—	—
一部事務組合・広域連合	—	—
地方独立行政法人	—	—
地方三公社	—	—
第三セクター等	—	—
その他の貸付金	—	—
小計	—	—
【未収金】		
税等未収金		
町民税	13,475	3,316
固定資産税	21,614	1,863
軽自動車税	454	79
都市計画税	1,091	103
督促手数料	20	
小計	36,654	5,361
合計	36,654	5,361

⑦未収金の明細

(単位:千円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
地方公営事業	—	—
一部事務組合・広域連合	—	—
地方独立行政法人	—	—
地方三公社	—	—
第三セクター等	—	—
その他の貸付金	—	—
小計	—	—
【未収金】		
税等未収金		
町民税	6,588	91
固定資産税	12,912	180
軽自動車税	308	4
都市計画税	583	8
住宅使用料	213	3
小計	20,604	286
合計	20,604	286

(2) 負債項目の明細

① 地方債(借入先別)の明細

(単位:千円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債			その他
		うち1年内償還予定						うち共同発行債	うち住民公募債	
【通常分】										
一般公共事業	488,692	11,620	14,300	459,192	15,200					
公営住宅建設	879,221	135,322	774,001		57,100					48,120
災害復旧	1,620	1,144	1,620							
教育・福祉施設	1,395,115	108,909	440,216	23,908	628,364					302,627
一般単独事業	5,357,144	196,452		1,091,993	2,455,917					1,809,234
その他	738,402	29,029	627,080	111,322						
【特別分】										
臨時財政対策債	2,726,105	276,723	2,724,751	1,354						
減税補てん債	63,633	6,909	63,633							
退職手当債										
その他	6,434	423	6,434							
合計	11,656,366	766,531	4,652,035	1,687,769	3,156,581	0	0	0	0	2,159,981

②地方債（利率別）の明細

（単位：千円）

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	（参考） 加重平均 利率
11,656,366	10,740,615	829,948	73,919	1,246	2,739		7,899	0.53%

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：千円）

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
11,656,366	55,717	60,211	133,215	143,379	213,972	1,912,679	3,291,805	3,324,587	2,520,801

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位： ）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
—	—

⑤引当金の明細

(単位:千円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
退職手当引当金	1,274,476	60,613	33,834		1,301,255
賞与等引当金	76,318	115,507	76,318		115,507
合計	1,350,794	176,120	110,152	0	1,416,762

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位: 千円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	倶知安厚生病院第2期整備費用負担金	北海道厚生農業協同組合連合会	926,236	第2期整備費用に係る町村負担金
	北海道新幹線鉄道整備事業費負担金	北海道	102,296	整備新幹線建設費用の町村負担金
	計		1,028,532	
その他の補助金等	水道区域拡張等事業負担金	倶知安町水道事業	380,553	水道区域拡張に係る負担金
	羊蹄山ろく消防組合負担金	羊蹄山ろく消防組合	364,035	消防費に係る負担金
	子どものための教育・保育施設型給付費	町内認定こども園	362,030	認定こども園の経費に対する給付費
	後志広域連合介護給付費町負担金	後志広域連合	163,406	介護給付費に係る負担金
	救急医療等体制整備補助金	北海道厚生農業協同組合連合会	140,000	不採算部門への補助
	後期高齢者医療広域連合市町村療養費負担金	北海道後期高齢者医療広域連合	136,036	後期高齢者医療給付費に係る負担金
	倶知安観光協会事業補助金	倶知安観光協会	120,509	観光事業に係る補助金
	総合行政システム運用費負担金	北海道自治体情報システム協議会	55,554	総合行政システムの運用に係る負担金
	倶知安町社会福祉協議会補助金	倶知安町社会福祉協議会	47,622	社会福祉協議会に係る補助金
	羊蹄山麓環境衛生組合負担金	羊蹄山麓環境衛生組合	45,065	し尿処理に係る負担金
	多面的機能支払事業補助金	町内の地域資源保全隊	34,823	各地域資源保全隊の活動支援
	救急医療体制整備補助金	羊蹄医師会	33,120	救急医療啓発普及事業などに係る補助金
	私道等除排雪補助金	私道等の除排雪者	21,000	私道等の除排雪に係る一部補助
	その他		672,586	
	計		2,576,339	
合計			3,604,871	

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:千円)

会計	区分	財源の内容		金額
一般会計	税収等	地方税		4,231,098
		地方譲与税		108,670
		利子割交付金		804
		配当割交付金		7,448
		株式等譲渡所得割交付金		8,573
		法人事業税交付金		40,137
		地方消費税交付金		427,664
		ゴルフ場利用税交付金		8,071
		環境性能割交付金		10,468
		国有提供施設等所在市町村助成金		864
		地方特例交付金		10,549
		地方交付税		2,007,578
		交通安全対策特別交付金		2,210
		分担金及び負担金		58,525
		寄付金		1,635,837
		繰入金		10,670
		小計		8,569,166
		国県等補助金	資本的 補助金	国庫支出金
	都道府県等支出金			0
	計			165,267
	経常的 補助金		国庫支出金	865,098
			都道府県等支出金	746,154
			計	1,611,252
	小計		1,776,519	
	合計			10,345,685
	合計			10,345,685

(2)財源情報の明細

(単位:千円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	8,172,091	1,616,652		6,555,439	
有形固定資産等の増加	588,291	159,867	290,700	137,724	
貸付金・基金等の増加	5,321,755			1,675,183	3,646,572
その他					
合計	14,082,137	1,776,519	290,700	8,368,346	3,646,572

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位: 千円)

種類	本年度末残高
現金	
要求払預金	437,038
短期投資	
合計	437,038